

Årsredovisning

för

BREEVA II Logistics MidCo AB

559415-8163

Räkenskapsåret

2024

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2025-07-10.

Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Jag intygar att innehållet i dessa elektroniska handlingar överensstämmer med originalen och att originalen undertecknats av samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.

Elektroniskt underskriven av:

Olli Hakala, Styrelseledamot

2025-07-23

Styrelsen för BREEVA II Logistics MidCo AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2024.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (kr). Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolagets verksamhet är att genom helägda dotterföretag äga och förvalta fast och lös egendom och därmed förenlig verksamhet.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Inga väsentliga händelser under räkenskapsåret.

Flerårsöversikt (Tkr)	2024	2022/23 (13 mån)
Nettoomsättning	0	0
Resultat efter finansiella poster	-91 438	-112 569
Soliditet (%)	2,3	0,0

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	25 000	112 656 618	-112 569 081	112 537
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		-112 569 081	112 569 081	0
Erhållna ovillkorade aktieägartillskott		121 800 000		121 800 000
Årets resultat			-91 437 755	-91 437 755
Belopp vid årets utgång	25 000	121 887 537	-91 437 755	30 474 782

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	121 887 537
årets förlust	-91 437 755
	30 449 782
disponeras så att i ny räkning överföres	30 449 782
	30 449 782

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.

Resultaträkning

	Not	2024-01-01 -2024-12-31	2022-12-28 -2023-12-31 (13 mån)
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		0	0
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-612 496	-208 175
Summa rörelsekostnader		-612 496	-208 175
Rörelseresultat		-612 496	-208 175
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	2	11 939 462	7 505 482
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar		-6 139 273	-112 360 906
Räntekostnader och liknande resultatposter	3	-96 625 448	-7 505 482
Summa finansiella poster		-90 825 259	-112 360 906
Resultat efter finansiella poster		-91 437 755	-112 569 081
Resultat före skatt		-91 437 755	-112 569 081
Årets resultat		-91 437 755	-112 569 081

Balansräkning

Not

2024-12-31

2023-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i koncernföretag	4	927 546 511	805 564 932
Fordringar hos koncernföretag	5	207 341 213	308 145 593
Andra långfristiga fordringar	6	37 000 000	37 000 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		1 171 887 724	1 150 710 525
Summa anläggningstillgångar		1 171 887 724	1 150 710 525

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Fordringar hos koncernföretag		131 983 325	114 156 618
Övriga fordringar		0	442 712
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		19 445 771	7 505 482
Summa kortfristiga fordringar		151 429 096	122 104 812

Kassa och bank

Kassa och bank		10 000	0
Summa kassa och bank		10 000	0
Summa omsättningstillgångar		151 439 096	122 104 812

SUMMA TILLGÅNGAR

1 323 326 820

1 272 815 337

Balansräkning

Not

2024-12-31

2023-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

25 000

25 000

Summa bundet eget kapital

25 000

25 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

121 887 537

112 656 618

Årets resultat

-91 437 755

-112 569 081

Summa fritt eget kapital

30 449 782

87 537

Summa eget kapital

30 474 782

112 537

Långfristiga skulder

7

Skulder till koncernföretag

1 030 862 601

1 152 264 015

Summa långfristiga skulder

1 030 862 601

1 152 264 015

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

406 158

250

Skulder till koncernföretag

157 452 349

112 738 796

Övriga skulder

0

194 257

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

104 130 930

7 505 482

Summa kortfristiga skulder

261 989 437

120 438 785

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

1 323 326 820

1 272 815 337

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Not 2 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

	2024	2022-12-28 -2023-12-31
Ränteintäkter från koncernföretag	11 939 462	7 505 482
	11 939 462	7 505 482

Not 3 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2024	2022-12-28 -2023-12-31
Räntekostnader till koncernföretag	-96 625 448	-7 505 482
	-96 625 448	-7 505 482

Not 4 Andelar i koncernföretag

	2024	2022-12-28 -2023-12-31
Ingående anskaffningsvärden	917 925 838	0
Inköp	0	847 777 395
Lämnade aktieägartillskott	128 120 852	70 148 443
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 046 046 690	917 925 838
Ingående nedskrivningar	-112 360 906	0
Återförda nedskrivningar	11 088 488	0
Årets nedskrivningar	-23 548 431	-112 360 906
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-124 820 849	-112 360 906
Utgående redovisat värde	921 225 841	805 564 932

Not 5 Fordringar hos koncernföretag

	2024-12-31	2023-12-31
Ingående anskaffningsvärden	308 145 593	0
Tillkommande fordringar	0	308 145 593
Avgående fordringar	-100 804 380	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	207 341 213	308 145 593
Utgående redovisat värde	207 341 213	308 145 593

Not 6 Andra långfristiga fordringar

	2024-12-31	2023-12-31
Ingående anskaffningsvärden	37 000 000	0
Tillkommande fordringar - bankdeposition	0	37 000 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	37 000 000	37 000 000
Utgående redovisat värde	37 000 000	37 000 000

Not 7 Långfristiga skulder

	2024-12-31	2023-12-31
Skulder som ska betalas senare än efter fem år	1 030 862 601	1 152 264 015
	1 030 862 601	1 152 264 015

Not 8 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Inga väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut.

Not 9 Anställda och personalkostnader

Bolaget har inte haft några anställda och några löner har ej utbetalats.

Not 10 Uppgifter om moderföretag

Bolaget är ett helägt dotterbolag till BREEVA II Logistics HoldCo AB, org.nr 559322-4107. Moderbolaget i koncernen är Barings Umbrella Fund SCSp SICAV-RAIF med säte i Luxemburg med reg nr B 240.835. Koncernredovisningen upprättas för Barings Umbrella Fund SCSp SICAV-RAIF och finns att tillgå på följande adress: L-2242 Luxembourg, 1. Rue Isaac Newton..

Kristina Johnson
Kristina Johnson
Ordförande
2025-07-08

Andreas Norberg
Andreas Norberg
Styrelseledamot
2025-07-08

Olli Hakala
Olli Hakala
Styrelseledamot
2025-07-09

Neil Robertson
Neil Robertson
Styrelseledamot
2025-07-10

Vår revisionsberättelse har lämnats 2025-07-10

KPMG AB

Marc Karlsson
Marc Karlsson
Auktoriserad revisor



2025081404321

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i BREEVA II Logistics MidCo AB, org. nr 559415-8163

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för BREEVA II Logistics MidCo AB för år 2024.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av BREEVA II Logistics MidCo ABs finansiella ställning per den 31 december 2024 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till BREEVA II Logistics MidCo AB enligt god revisionssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen ansvarar även för den interna kontroll som den bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Den uppger, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om beslut har fattats om att avveckla verksamheten.

Revisorns ansvar

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller våra uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

Som del av en revision enligt ISA använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för våra uttalanden. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.
- skaffar vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.

- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Om vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag inte längre kan fortsätta verksamheten.
- utvärderar vi den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning för BREEVA II Logistics MidCo AB för år 2024 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter ansvarsfrihet för räkenskapsåret.



2025081404322

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionsssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till BREEVA II Logistics MidCo AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionsssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda

ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

Som en del av en revision enligt god revisionsssed i Sverige använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Anmärkning

Årsredovisningen har inte upprättats i sådan tid att det varit möjligt att, enligt 7 kap. 10 § aktiebolagslagen, hålla årsstämma inom sex månader efter räkenskapsårets utgång.

Stockholm det datum som framgår av vår elektroniska signatur

KPMG AB

Marc Karlsson

Auktoriserad revisor

Penneo dokumentnyckel: LGOJ1-PMSJB-CFOJK-KOTAP-0CKYD-D0N5A

2025081404323

PENNEO

Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat genom Penneo™ för säker digital signering. Tecknarnas identitet har lagrats, och visas nedan.

"Med min signatur bekräftar jag innehållet och alla datum i detta dokumentet."

MARC KARLSSON (SSN-validerad)

Authorized Public Accountant

Serienummer: 302bbab3fc9334[...]9deb75b3ce56e

IP: 90.129.xxx.xxx

2025-07-10 07:46:44 UTC



Detta dokument är undertecknat digitalt via [Penneo.com](https://penneo.com). De signerade uppgifternas integritet är validerad med hjälp av ett beräknat hashvärde för originaldokumentet. Alla kryptografiska bevis är inbäddade i denna PDF, vilket säkerställer både autenticitet och möjlighet till framtida validering.

Detta dokument är försett med ett kvalificerat elektroniskt sigill. För mer information om Penneos kvalificerade betrodda tjänster, se <https://eutl.penneo.com>.

Så här verifierar du dokumentets äkthet:

När du öppnar dokumentet i Adobe Reader kan du se att det är certifierat av **Penneo A/S**. Detta bekräftar att dokumentets innehåll förblir oförändrat sedan tidpunkten för undertecknandet. Bevis för de enskilda undertecknarnas digitala signaturer bifogas dokumentet.

De kryptografiska bevisen kan kontrolleras med hjälp av Penneos validator, <https://penneo.com/validator>, eller andra valideringsverktyg för digitala signaturer.

Penneo dokumentnyckel: LGOJ1-PMSJB-CF0JK-KOTAP-0CKYD-D0N5A